



青岛海泰科模塑科技股份有限公司

2023 年半年度报告

2023-106

2023 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人孙文强、主管会计工作负责人梁庭波及会计机构负责人(会计主管人员)梁庭波声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本公司在此声明：如本报告中有涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司主要存在的风险具体请见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	25
第六节 重要事项.....	27
第七节 股份变动及股东情况.....	33
第八节 优先股相关情况.....	37
第九节 债券相关情况.....	38
第十节 财务报告.....	39

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、海泰科、海泰科模塑	指	青岛海泰科模塑科技股份有限公司
海泰科模具	指	青岛海泰科模具有限公司，系公司全资子公司
海泰科新材料	指	青岛海泰科新材料科技有限公司，系公司全资子公司
泰国海泰科	指	海泰科模塑（泰国）有限公司，系公司全资子公司
新麟三期	指	苏州新麟三期创业投资企业（有限合伙）
常州清源	指	常州清源创新创业投资合伙企业（有限合伙）
无锡清源	指	无锡清源创新创业投资合伙企业（有限合伙）
雪和友	指	青岛雪和友投资有限公司
雪和友管理	指	青岛雪和友清源企业管理合伙企业（有限合伙）
雪和友产业基金	指	青岛雪和友清源创业投资基金合伙企业（有限合伙）
赛轮股份	指	赛轮集团股份有限公司
青岛新材料	指	青岛新材料科技工业园发展有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
中国模协	指	中国模具工业协会
中汽协	指	中国汽车工业协会
中兴华会计师、审计机构	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
新收入准则	指	《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号）
本次可转债	指	公司向不特定对象发行可转换公司债券的行为
报告期、本报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末、期末	指	2023 年 6 月 30 日
年初、期初	指	2023 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
CAE/CAD/CAM	指	计算机辅助工程（Computer Aided Engineering）/计算机辅助设计（Computer Aided Design）/计算机辅助制造（Computer Aided Manufacture）
模板	指	组合模具的板状零件的统称
模架	指	也叫模胚，指将模具各部分按一定规律和位置加以组合和固定，并使模具能安装到加工设备工作的部分，由导向机构、定位机构、锁紧机构组成。
热流道	指	在注塑模具中使用的，将融化的塑料粒子注入到模具空腔中的加热组件系统

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海泰科	股票代码	301022
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛海泰科模塑科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海泰科		
公司的外文名称（如有）	Qingdao Hi-Tech Moulds & Plastics Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	孙文强		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	梁庭波	魏秋香
联系地址	山东省青岛市城阳区棘洪滩街道锦盛二路 66 号	山东省青岛市城阳区棘洪滩街道锦盛二路 66 号
电话	0532-89086869-8099	0532-89086869-8092
传真	0532-89086867	0532-89086867
电子信箱	liangtingbo@hitechmoulds.com.cn	weiqiuxiang@hitechmoulds.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2021 年 08 月 11 日	山东省青岛市城阳区棘洪滩街道锦盛二路 66 号	91370214756900818M	91370214756900818M	91370214756900818M
报告期末注册	2023 年 06 月 02 日	山东省青岛市城阳区棘洪滩街道锦盛二路 66 号	91370214756900818M	91370214756900818M	91370214756900818M
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 06 月 03 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	详见公司于 2023 年 6 月 3 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-059）。				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	274,179,953.77	229,833,110.93	229,833,110.93	19.30%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,472,750.20	34,725,051.82	34,725,051.82	-9.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,469,217.17	27,423,644.48	27,423,644.48	7.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,622,563.36	-33,564,693.95	-33,564,693.95	26.64%
基本每股收益（元/股）	0.3783	0.4174	0.4174	-9.37%
稀释每股收益（元/股）	0.3783	0.4174	0.4174	-9.37%
加权平均净资产收益率	3.43%	3.96%	3.96%	-0.53%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,434,254,137.64	1,329,488,476.55	1,330,414,119.40	7.81%
归属于上市公司股东的净资产（元）	912,490,407.74	899,065,044.97	899,065,044.97	1.49%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，本公司从 2023 年 1 月 1 日起执行。

本次会计政策变更是公司根据修订的最新会计准则进行的相应变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成本和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3783

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,374,517.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,019,640.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-209,462.81	
减：所得税影响额	181,162.84	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合计	2,003,533.03	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

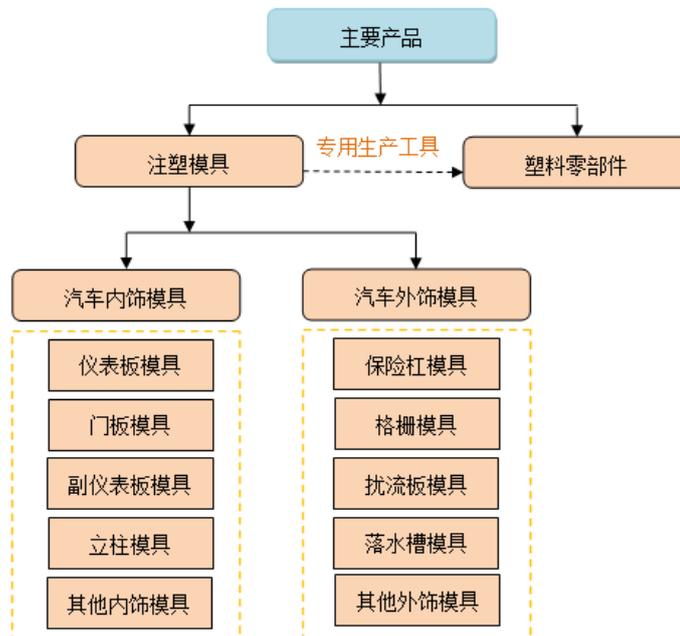
公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主营业务、主要产品的基本情况

公司主要从事注塑模具及塑料零部件的研发、设计、制造和销售。公司主要产品为注塑模具及塑料零部件。公司注塑模具及塑料零部件产品目前主要应用于汽车行业等领域，注塑模具产品主要包括汽车内饰模具、汽车外饰模具。公司主要产品及关系图如下：



具体产品介绍如下：

1、注塑模具

注塑模具是塑料零部件注塑成型用的基础工艺装备，注塑成型是指注塑机将受热融化的塑料高压注入模具的模腔，经冷却固化，最终得到特定结构和尺寸的塑料零部件的过程。

公司注塑模具产品目前主要应用于汽车行业等领域，可分为汽车内饰模具、汽车外饰模具和其他汽车注塑模具，其中汽车内饰模具和外饰模具一般又统称为汽车内外饰模具，具体包括汽车仪表板模具、保险杠模具、副仪表板模具、门板模具、格栅模具等。用汽车的注塑模具生产出来的汽车内外饰件是汽车车身的重要组成部分。公司的模具所生产的主要汽车内外饰件示意图如下：



2、塑料零部件

为积极拓展海外市场，紧密跟随客户业务发展需求，整合国际资源，2019 年公司在泰国设立控股子公司泰国海泰科，为客户提供汽车注塑模具和相应的汽车塑料零部件。

报告期内，公司主营业务和主要产品未发生重大变化。

（二）公司主要经营模式

1、采购模式

公司采取自主选择供应商与客户指定供应商相结合的方式进行采购。

在公司自主采购方式下，公司根据价格是否合理、质量服务是否优良等因素从《合格供应商名录》中选择合适的供应商，主要采购流程如下：采购需求部门填写《采购申请单》提出采购申请，采购人员以此决定采购型号、数量；采购人员根据物料类别选择约 3 家供应商进行询价，收到报价单后，综合考虑价格、质量、交期和服务等信息，拟定采购订单，交部门经理审核后，进行采购。

在客户指定采购方式下，由客户指定数家供应商供公司选择或者指定原材料的规格、材质。公司根据与客户签订的协议或合同中的规定进行原材料采购。

2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。

注塑模具的用途、设计、规格等差异性较大，为非标准定制化产品。公司采用订单式生产，严格根据客户交付日期组织安排生产计划。公司的主要生产流程主要包括：客户下单、模具设计、模具生产加工、模具装配、试模验证、质量检测及客户验收出货。

3、销售模式

公司目前客户主要为国内外著名汽车零部件供应商。根据行业特点及下游客户需求，公司采用向客户直接销售的模式，公司根据营销策略、销售成本、市场状况、技术和制造复杂程度制定定价策略。销售经理了解目标客户的产品需求后，报价人员负责对设计方案、加工工艺及所需材料、零部件进行技术分析；采购部提供关键材料、零部件的成本价格，再由销售经理综合考虑生产成本、材料成本、运输成本、试模成本以及市场行情等进行产品价格估算，经审核后，确定基础报价。在基础报价的基础上，公司与客户进一步协商后确认最终产品价格。在订单获取后，由项目部经理对该订单的设计、生产、交付全程跟踪负责。

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

（三）业绩驱动因素

根据中国汽车工业协会统计数据，2023 年 1-6 月，中国汽车产销分别完成 1324.8 万辆和 1323.9 万辆，同比分别增长 9.3% 和 9.8%。2023 年 1-6 月，新能源汽车累计产销分别完成 378.8 万辆和 374.7 万辆，同比分别增长 42.4% 和 44.1%，市场占有率达到 28.3%。

中国汽车工业协会表示，宏观经济的温和回暖逐渐向汽车市场传导，新能源汽车和汽车出口的良好表现有效拉动了市场增长，且伴随政策效应持续显现，汽车市场消费潜力将被进一步释放，有助于推动行业全年稳定增长。

在双碳背景驱动下，社会对汽车轻量化的要求越来越高，以塑料为材质的零部件在汽车中的应用占比还在上升，随之而来的是新车型对注塑模具的需求也越来越多。其次，随着经济水平的提高和消费观念的改变，消费者对汽车个性化、定制化需求逐渐增多，对内外饰品质提出更高要求，内外饰模具的质量、数量需求也逐渐提高。最后，为更好满足消费者需求，整车厂推出新车型的速度逐步加快，汽车内外饰配置日趋丰富，汽车内外饰模具需求不断增加。

（四）行业发展情况及市场地位

模具行业呈现出比较明显的“大行业、小企业”格局特征，行业内企业规模普遍较小，模具产品以中低端为主。根据中国模具协会相关数据统计，在中国模具企业队伍中，占比 1% 不到的“重点骨干企业”和“出口重点企业”创造了中国模具近 20% 的销售总额。而在国际上，在德国 5000 家模具企业中的 100 家相对较大规模的企业实现了德国 90% 的模具产值；20 人以下的模具企业占 90% 以上，且为 100 家模具企业配套，形成了竞争有序，互补支撑的健康产业模式。伴随市场的成熟，中国模具到了一个由大到强的转变，随着汽车网联化、电动化、轻量化和智能化的发展，汽车厂家推出新品的速度加快，“起跑即冲刺，开局即决战”的快节奏开发模式要求供应商在“专、精”领域的要求越来越高，市场资源越来越向行业头部企业聚集。

报告期内，公司始终专注于注塑模具的研发、生产与销售，产品主要应用在汽车领域。汽车内外饰模具是公司的核心业务，约占总收入的 87%，公司下游客户主要为国内外知名整车厂和汽车零部件供应商，公司是佛吉亚（Faurecia）、萨玛（SMG）、埃驰（IAC）、安通林（Grupo Antolin）、延锋（Yanfeng）、彼欧（Plastic Omnium）、麦格纳（Magna）、安道拓（Adient）等国际知名汽车内外饰件企业的模具供应商，主要产品已广泛应用于通用、大众、奥迪、保时捷、雷诺、福特、奔驰、宝马、捷豹路虎、沃尔沃等国际知名品牌，上汽通用、一汽大众、一汽奥迪、广汽菲克等合资品牌，长城汽车、长安汽车、吉利汽车、奇瑞汽车等国内主流自主品牌，以及理想、小鹏、前途、比亚迪、蔚来、Rivian、高合等新能源车品牌的生产。公司连续九年获评上汽通用的最佳或优秀模具供应商、连续七年获评一汽大众的“A 级模具供应商”、2016 年起成为 Faurecia 的“全球战略供应商”、连续多年获评 IAC 的“年度优秀供应商”和“最佳质量奖”，中国模具工业协会颁发的“中国大型精密注塑模具重点骨干企业”、“优秀模具供应商”、“中国模具出口重点企业”等诸多荣誉奖项，公司系汽车注塑模具行业内的知名供应商。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

（1）研发优势

公司自成立以来，一直专注于注塑模具产品的研发、设计、制造和销售，积累了丰富的产品研发、生产经验。公司积极开展新型工艺技术的研究、开发，初步形成了“订单管理—模具设计—工艺规划—制造加工—在线监测—研配组装—试模验证—模具优化”这一成熟可靠的产品生产控制流程。经过多年的技术开发和实践积累，公司自主研发并掌握了汽车内外饰模具中的各类饰件注塑成型模具的核心技术，拥有多项自主知识产权。通过多年来在注塑模具领域积累的研发设计与制造经验，已形成了包括物理发泡模具技术、化学发泡模具技术、多色模具技术、模内装饰注塑（IMD/INS）技术、低压注塑模具技术

核心技术在内的具有较强竞争力的多项专有技术。该等核心技术均来源于自主研发，已用于公司注塑模具产品。截至报告期末，公司已获得 4 项发明专利和 61 项实用新型专利，在双色注塑成型、低压注塑成型和嵌件注塑成型技术，以及模具热流道应用技术、高速多腔模具应用技术等领域取得了较大突破。拥有山东省省级技术中心、青岛市企业工程中心、青岛市工业设计中心，荣获省级“专精特新”中小企业；公司在模流分析和模具设计软件基础上自主进行二次开发，建立标准化数据库，极大提升了模具设计效率和设计精度，有效降低了模具成本。

公司研发技术人员在注塑模具等相关领域具有较强的专业水平和丰富的行业经验，为公司从事模具行业的研发和生产奠定了坚实的基础。随着公司经营规模的提升及研发激励机制的逐步完善，公司研发技术团队规模逐步扩大，且有效降低了公司核心技术人员流失风险，已形成一支技术力量雄厚、富于创新、团结稳定的技术团队。报告期内，公司研发技术团队稳定，核心技术人员未发生重大变动。

(2) 制造工艺优势

公司凭借在注塑模具领域十多年的积累和沉淀，自主研发出标准设计制造工艺流程，建立起完备的设计数据库，在模具产品设计、生产中广泛使用 CAD、CAE、CAM、模流分析等先进软件工具，提高了汽车模具综合设计和制造效率。引进先进加工装备和检测设备保障模具加工能力，公司进口大型五轴深钻孔机、高速铣床、双头火花机和镜面火花机等国际先进加工装备，以及从 750 吨到 3,200 吨不等的十余台注塑机，定制开发电极自动检测系统和 OMV 在机检测系统。依托强大的产品设计和制造能力，公司能够深入的参与整车厂新车型的研究开发，从而为获取客户订单提供有力保障。

2、客户资源与品牌优势

公司凭借强大研发实力、领先的技术水平、严格的质量管控和良好的服务，经过十多年的稳健经营和快速发展，目前已经形成并拥有数量庞大的稳定、优质客户群体。公司是佛吉亚 (Faurecia)、萨玛 (SMG)、埃驰 (IAC)、安通林 (Grupo Antolin)、延锋 (Yanfeng)、彼欧 (Plastic Omnium)、麦格纳 (Magna)、安道拓 (Adient) 等国际知名汽车内外饰件企业的模具供应商，主要产品已广泛应用于通用、大众、奥迪、保时捷、雷诺、福特、奔驰、宝马、捷豹路虎、沃尔沃等国际知名品牌，上汽通用、一汽大众、一汽奥迪等合资品牌，长城汽车、长安汽车、吉利汽车、奇瑞汽车等国内主流自主品牌，以及理想、小鹏、前途、蔚来、Rivian、高合、比亚迪、吉利、问界等新能源车品牌的生产。依托强大的客户资源网络，公司在汽车模具行业树立了良好的品牌形象，享有较高的市场知名度和行业影响力。公司连续九年获评上汽通用的最佳或优秀模具供应商、连续多年获评一汽大众的“A 级模具供应商”或“众创楷模”奖、2016 年起成为 Faurecia 的“全球战略供应商”、连续多年获评 IAC 的“年度优秀供应商”和“最佳质量奖”，中国模具工业协会颁发的“中国大型精密注塑模具重点骨干企业”、“优秀模具供应商”、“中国模具出口重点企业”等诸多荣誉奖项。强大的客户资源和品牌优势有效推动公司新业务的开展和产品品质的提升，实现产品生产的规模化和集约化，并切实保证公司生产销售的稳定性和安全性，显著增强公司的盈利能力和抗风险能力。

3、产品优势

(1) 产品质量

为满足整车厂对零部件产品安全性、可靠性、绿色环保等指标的要求，公司先后通过了 ISO 9001 质量管理体系、ISO 14001 环境管理体系和 ISO45001 职业健康安全管理体系认证，公司在管理和产品生产、检测过程中全面执行 ISO 等国际标准和大众汽车、福特汽车等全球主要汽车制造厂商的技术标准。公司的模具产品凭借高精密度、高稳定性和较长使用寿命，赢得了客户的肯定，在业内树立了良好的质量形象。

(2) 产品交付

公司始终秉承让客户满意的服务宗旨，在产品交期和售后服务上为客户创造更高价值。随着客户产品更新不断加快，在最短时间内向客户交付符合要求的模具产品，对于客户保持市场竞争力非常重要。经过长期的积累，公司开发了先进的模具设计软件，并建立起成熟的模具加工流程，加上核心团队成员丰富的模具开发经验，有效缩短了产品开发周期，为按时按质按量交付提供了保障。由于模具的精密度要求高，专用性较强，公司在交付产品时，会和客户充分沟通，保证呈献给客户的产品是满足客户需求的模具产品。并在模具使用过程中，为客户提供维修保养服务。

4、管理优势

公司核心管理人员均拥有丰富的汽车模具行业工作经验，管理团队高效、稳定。经过多年的创新发展，公司逐步建立起现代化企业管理体制，树立起精益求精的管理理念，摸索出适合行业特点和公司实际情况的内部管理制度。引入先进信息化管理软件 MES 系统，建立起可靠的模具制造协同管理平台，有效提升模具制造管理效率。依托锐意进取的管理团队、优秀的企业文化以及完善的人才激励机制，公司经营管理效率得到较大提升，各项经营指标增长迅速，从而实现了较快的内涵式增长。公司优秀的企业管理能力使得公司具备在注塑模具行业竞争中脱颖而出的较强实力。

三、主营业务分析

概述

是否与报告期内公司从事的主要业务披露相同

是 否

报告期内，公司实现营业收入 27,418.00 万元，较上年同期增长 19.30%，实现归属于上市公司股东的净利润 3,145.10 万元，较上年同期下降 9.43%。公司新能源汽车模具收入为 5,079.76 万元，同比增长 197.20%，占主营业务收入的 18.63%，占比同比增长 147.39%。作为国内外知名整车厂和汽车零部件的供应商，公司获取订单的机会较多，更容易被造车新势力关注和选择。目前，公司注塑模具已应用于包括奔驰、宝马、大众、通用、理想、小鹏、前途、蔚来、Rivian、高合、吉利、问界等新能源车型。

公司将积极迎接汽车行业的发展变革和机遇，紧跟行业形势变化和客户需求，发挥生产供应优势和优质客户资源优势，积极加强与重要客户的深度合作，抢抓市场机遇，在激烈竞争的市场环境中把握市场需求主动权。同时公司将不断推动技术创新，研发及制造适应新能源汽车的模具产品，持续夯实企业核心竞争力和技术创新能力，最大限度确保公司从容应对行业和市场环境的变化。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	274,179,953.77	229,833,110.93	19.30%	主要系本期达到确认收入状态的注塑模具收入增加所致
营业成本	207,870,695.47	165,742,088.33	25.42%	主要系收入增加导致营业成本增加
销售费用	11,849,403.62	7,953,008.81	48.99%	主要系本期售后服务费、差旅费、业务招待费增加所致
管理费用	10,512,164.58	7,944,432.96	32.32%	主要系本期服务费、差旅费、业务招待费增加所致
财务费用	-9,056,270.51	-814,200.67	1,012.29%	主要系本期外币持续升值且幅度较大，汇兑收益增加，导致财务费用收益增长
所得税费用	3,532,049.98	4,780,828.83	-26.12%	主要系本期利润总额下降，导致所得税费用下降
研发投入	11,456,908.80	9,863,483.39	16.15%	主要系本期加大研发项目投入，导致研发投入增加
经营活动产生的现金	-24,622,563.36	-33,564,693.95	26.64%	主要系本期购买商品、接受劳务支付

流量净额				的现金比同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	37,463,455.64	53,393,828.55	-29.84%	主要系本期使用闲置募集资金进行现金管理减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-23,019,691.46	-23,086,257.61	0.29%	
现金及现金等价物净增加额	-8,802,295.28	-3,014,588.42	-191.99%	主要系本期投资活动产生的现金减少，导致现金净额减少所致
其他收益	1,462,260.10	4,108,584.30	-64.41%	主要系本期收到的政府补助项目减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
注塑模具	239,208,869.78	180,373,861.06	24.60%	36.60%	35.25%	0.75%
塑料零部件	33,053,585.29	26,511,922.72	19.79%	-36.17%	-16.83%	-18.65%
分市场						
传统燃油车	220,407,498.48	169,839,393.10	22.94%	5.14%	11.76%	-4.56%
新能源汽车	50,797,601.43	36,269,910.05	28.60%	197.20%	175.60%	5.60%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,403,758.53	4.01%	主要系本报告期收到闲置募集资金理财收益及外汇套期保值收益所致	否
公允价值变动损益	-384,117.81	-1.10%	主要系本报告期闲置募集资金理财收益公允价值减少导致	否
资产减值	-96,377.14	-0.28%	主要系本报告期计提模具存货跌价所致	否
营业外收入	1.25	0.00%		否
营业外支出	297,206.20	0.85%	主要系本报告期非公益性捐赠所致	否
信用减值损失	-7,483,450.59	-21.38%	主要系本报告期计提应收账款减值所致	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资	金额	占总资		

		产比例		产比例		
货币资金	144,904,694.09	10.10%	155,760,412.97	11.71%	-1.61%	主要系本报告期增加募投项目投入所致
应收账款	301,869,317.50	21.05%	220,629,791.77	16.58%	4.47%	主要系本报告期收入增加，客户未回款增加所致
存货	408,618,576.50	28.49%	369,572,944.53	27.78%	0.71%	主要系本报告期存货在产品与发出商品增加所致
固定资产	389,574,211.99	27.16%	176,108,891.19	13.24%	13.92%	主要系本报告期建设募投项目厂房、设备验收确认为固定资产导致资产增加所致
在建工程		0.00%	66,449,586.39	4.99%	-4.99%	主要系本报告期建设募投项目厂房验收转为固定资产所致
使用权资产	3,797,949.90	0.26%	4,628,214.24	0.35%	-0.09%	主要系本报告期使用权资产计提折旧所致
合同负债	190,547,769.83	13.29%	144,211,503.44	10.84%	2.45%	主要系本报告期新订单增加预收账款增加所致
租赁负债	2,037,221.61	0.14%	2,853,205.05	0.21%	-0.07%	主要系本报告期租赁期限减短所致
其他流动负债	15,240,778.18	1.06%	6,524,285.25	0.49%	0.57%	主要系本报告期末终止确认的应收票据增加所致
交易性金融资产	32,544,200.00	2.27%	122,428,317.81	9.20%	-6.93%	主要系本报告期购买结构性存款期末到期赎回所致
应收票据	28,526,352.89	1.99%	7,726,341.06	0.58%	1.41%	主要系本报告期客户以票据结算方式货款增加所致
应收款项融资	8,330,104.82	0.58%	1,561,829.39	0.12%	0.46%	主要系本报告期客户以票据结算方式货款增加所致
预付款项	35,261,648.44	2.46%	25,111,431.51	1.89%	0.57%	主要系本报告期预付货款增加所致
其他非流动资产	18,198,587.81	1.27%	113,654,022.39	8.54%	-7.27%	主要系本报告期设备验收入账，预付设备款减少所致
应付票据	116,262,880.43	8.11%	92,060,756.87	6.92%	1.19%	主要系本报告期应付承兑汇票增加所致
应付账款	143,110,661.50	9.98%	130,130,453.36	9.78%	0.20%	主要系本报告期采购货物的未付款增加所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	122,428,317.81	-384,117.81			628,400,000.00	717,900,000.00		32,544,200.00
5.其他非流	21,015,000.							21,015,000.

动金融资产	00							00
应收款项融资	1,561,829.39						6,768,275.43	8,330,104.82
上述合计	145,005,147.20	-384,117.81			628,400,000.00	717,900,000.00	6,768,275.43	61,889,304.82
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值/元	受限原因
货币资金	17,064,780.45	银行承兑汇票保证金

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	21,015,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,287.55
报告期投入募集资金总额	6,946.49
已累计投入募集资金总额	35,184.68
报告期内变更用途的募集资金总额	2,081.50
累计变更用途的募集资金总额	2,081.50
累计变更用途的募集资金总额比例	4.60%
募集资金总体使用情况说明	
公司于 2021 年 6 月首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,600 万股，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 32.29 元，募集资金总额人民币 51,664 万元，扣除与发行有关的费用（不含增值税）人民币 6,376.45 万元，公司实际募集资金净额为人民币 45,287.55 万元。截至 2023 年 6 月 30 日，已使用募集资金 35,184.68 万元，募集资金专户余额 8,187.07 万元。具体详见同日披露的《关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.大型精密注塑模具数字化建设项目	否	30,239.66	30,239.66	4,591.15	25,198.42	83.33%	2023年07月31日	0	0	不适用	否
2.研发中心项目	是	5,725.66	3,644.16	796.50	2,147.41	58.93%	2023年07月31日	0	0	不适用	否
3.补充流动资金	否	5,000.00	5,000.00		5,000.00	100.00%		0	0	不适用	否
4.年产15万吨高分子新材料项目	是		2,081.50	278.84	278.84	13.40%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,965.32	40,965.32	5,666.49	32,624.67	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
补充流动资金(如有)	--			1,280.00	2,560.00		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--			1,280.00	2,560.00	--	--			--	--
合计	--	40,965.32	40,965.32	6,946.49	35,184.67	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2021年7月,公司首次公开发行股票,超募资金4,322.23万元。截至2023年6月30日,公司使用部分超募资金永久补充流动资金的金额为2,560.00万元。										
募集资金投资项目	不适用										

实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	报告期内发生 公司于 2023 年 2 月 1 日召开了第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和募集资金用途的议案》，同意变更“研发中心建设项目”实施方式，将新建“研发中心建设项目”场地变更为与“大型精密注塑模具数字化建设项目”共用场地。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2023 年 5 月 19 日，公司已将 3,000 万元暂时补充流动资金的募集资金提前归还至募集资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的金额为 0 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	公司于 2023 年 2 月 1 日召开了第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和募集资金用途的议案》，同意“研发中心建设项目”变更实施方式、总投资额，并将结余募集资金 2,081.50 万元以借款的方式投入公司全资子公司海泰科新材料“年产 15 万吨高分子新材料项目”。具体详见公司于 2023 年 2 月 2 日发布于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和募集资金用途的公告》。 截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金投资项目尚未建设完成，除上述情况，不存在其他募集资金结余情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日，使用暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期赎回金额为 3,250.00 万元，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司无募集资金使用及披露中存在的问题的情况。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
年产 15 万吨高分子新材料项目	研发中心项目	2,081.50	278.84	278.84	13.40%		0	不适用	否
合计	--	2,081.50	278.84	278.84	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体			公司于 2023 年 2 月 1 日召开了第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集						

项目)	金投资项目实施方式和募集资金用途的议案》，同意“研发中心建设项目”变更实施方式、总投资额，并将结余募集资金 2,081.50 万元以借款的方式投入公司全资子公司海泰科新材料“年产 15 万吨高分子新材料项目”。具体详见公司于 2023 年 2 月 2 日发布于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和募集资金用途的公告》。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	12,200	3,250	0	0
合计		12,200	3,250	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
海泰科模具	子公司	专用设备制造业	125,000,000.00	1,257,517,932.39	708,916,734.78	245,251,678.36	30,222,479.78	26,828,527.89
泰国海泰	子公司	塑料零部	23,045,133.	83,494,112.	62,919,329.	33,413,726.	3,732,329.3	3,035,507.

科		件	11	69	85	68	4	11
---	--	---	----	----	----	----	---	----

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济及行业波动风险

世界各国的汽车产业政策以及汽车自身的发展状况存在调整变化的可能；近年来宏观经济政策的调整、大市场的周期性波动都会对汽车消费市场产生重大影响；同时，汽车整车厂商之间的竞争亦加剧，行业优势企业凭借较强的技术和资金实力有望获得更大的市场份额，整车行业的销量集中度将有可能提升。公司主要客户为国内外知名汽车零部件厂商，这些企业发展稳定，经营业绩良好，但如果客户经营状况受到宏观经济下滑的不利影响，将可能会对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司始终密切关注国内外市场动态，加强风险意识，对市场环境的变化及时作出战略调整和风险应对措施，灵活调整经营策略。面对市场竞争风险，公司将持续加大产品研发投入，加强公司品牌宣传，做好客户售前、售中及售后服务，提升公司综合竞争能力。

2、原材料价格波动的风险

公司注塑模具的主要原材料为模板、模架、热流道等。模板、模架主要为模具钢制品，属于价格波动频繁的大宗商品，对经济环境变化、铁矿石和国际石油价格等外部因素变动的敏感度较高。如模板、模架、热流道等主要原材料价格因外部经济环境突变或突发事件出现大幅波动，对公司的盈利水平造成重大影响的风险。

应对措施：针对原材料价格波动风险，公司将一方面提高现有材料的利用效率，优化工艺流程，严格控制生产成本。另一方面与供应商签署长期合作协议，在钢材价格波动一定幅度内控制原材料采购价格的波动，避免采购价格的频繁波动；当钢材价格波动一定幅度导致原材料采购价格大幅波动时，公司也会结合下游市场情况适时调整销售价格。

3、应收账款发生坏账的风险

公司应收账款的规模由公司所处的行业特点和业务经营模式所决定。公司客户多为国内外知名企业，其资产规模较大、经营稳定、商业信誉良好，为公司的长期业务合作伙伴，坏账风险较小。随着公司业务规模的扩大，应收账款也将有所增长，若该等款项不能及时收回或无法收回发生坏账的情况，将对公司的经营业绩及现金流、资金周转等生产经营产生不利影响。

应对措施：面对应收账款发生坏账的风险，公司制定合理的信用政策，加强对客户信用调查，落实内部催收款项的责任，将应收款项的回收与内部各业务部门的绩效考核及其奖惩挂钩。对到期的应收账款，加大应收账款的催收力度。

4、汇率风险

公司出口销售业务主要以欧元、美元等国际货币结算，由于公司的模具业务从签订销售订单到最终实现收入需要经过较长的时间周期，如果国家的外汇政策发生变化，或人民币汇率水平发生较大波动，将会在一定程度上影响公司的产品出口和经营业绩。

应对措施：公司对汇率实时监控，合理控制持有外币资产规模，加强外汇风险防范，根据业务发展需要选用合理的外汇避险工具，以降低汇率可能产生的不利影响。

5、核心人员流失和核心技术失密的风险

近年来，我国汽车塑料模具行业快速发展，专业人才的积累远远不能满足行业发展的需要。专业性强、经验丰富的技术人才队伍是行业重要的资源和可持续发展的基础，核心技术人员对公司的产品开发、生产工艺流程优化起着关键的作用。人才争夺日趋激烈，各企业之间的人才竞争将有可能造成公司核心技术人员的短缺。

应对措施：公司已建立一套有效的人才引进与激励制度，并与核心技术人员签订了保密协议。公司将不断加大培养和引进更高水平人才的力度，以满足公司日益发展壮大的需要，同时，不断完善各种激励方式，促进公司和员工利益共享机制的形成，在最大程度内保持并发展壮大公司现有的核心人才团队。

6、募投项目效益未达预期的风险

公司募集资金投资项目的实施可以提高公司研发水平、提升技术档次及加工能力，符合公司的发展战略。但项目实施后形成的产能能否得到有效利用存在不确定性，募集资金投资项目产品的市场开拓进度、销售价格、生产成本等都有可能因市场变化而与公司的预测发生差异，使实际的项目投资收益小于估算值。因此，公司本次募集资金投资项目存在不能实现预期收益的风险。

应对措施：公司将积极推进募投项目建设，同时加强募投项目的管理，并持续发挥公司的产品技术优势，进一步提升公司的市场份额，争取募投项目早日实现收益，以增强公司的盈利水平。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年03月13日	腾讯会议	网络平台线上交流	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	参见巨潮资讯网	详见公司2023年3月14日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《301022海泰科调研活动信息20230314》
2023年05月17日	全景·路演天下 （ http://rs.p5w.net/ ）	网络平台线上交流	其他	参与公司2022年度网上业绩说明会的投资者	参见巨潮资讯网	详见公司2023年5月18日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023年5月17日投资者关系活动记录表》
2023年06月06日	公司会议室	实地调研	机构	参与单位名称详见巨潮资讯网披露内容	参见巨潮资讯网	详见公司2023年6月7日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2023年6月6日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.66%	2023 年 02 月 20 日	2023 年 02 月 21 日	审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式和募集资金用途的议案》
2022 年度股东大会	年度股东大会	63.25%	2023 年 05 月 19 日	2023 年 05 月 20 日	审议通过了《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2023 年度财务预算方案的议案》、《关于公司 2023 年度续聘审计机构的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》、《关于公司 2023 年度非独立董事、监事及高级管理人员薪酬方案和独立董事津贴方案的议案》、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
海泰科模具	无	无	无	无	无
泰国海泰科	无	无	无	无	无
海泰科新材料	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律、法规，报告期内未发生重大环保事故，亦不存在因违法违规而受到重大行政处罚的情形。

公司主要从事注塑模具及塑料零部件的研发、设计、制造及销售，主要生产工序为加工、装配和试模，公司经营中主要污染物为少量的生活污水、噪音、废气和固体废弃物，不存在高危险、重污染的情形。具体如下：

1、污水及治理措施

公司生产过程中无污水排放，排放的主要是员工日常生活污水和食堂废水，食堂废水经隔油沉渣处理后同生活污水一起经市政管网。达到《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）表 1 中的 B 等级标准。

2、噪音及治理措施

公司生产过程中加工设备和空压机房会产生少量噪音，通过对采取隔音、减震等处理措施，设立独立空压机房等，确保厂界外 1 米处噪声达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中 2 类标准。

3、废气及治理措施

公司生产过程中的注塑试模工序有少量废气无组织排放，达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 无组织排放监控浓度限值要求；公司食堂有油烟废气经高效净化设施处理后由专用烟道排放，达到《饮食业油烟排放标准》（DB37/597-2006）中型规模要求。

4、固体废弃物及治理措施

公司生产经营产生的主要废弃物为生活垃圾和生产过程的废机油、废切削液、废油抹布等固体废物。生活垃圾交环卫部门处理；废机油、废切削液、废油抹布等危险废物规范集中收集后，交由具有危险废物经营资质的单位处置利用，杜绝二次污染。场内危险废物暂存符合《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）要求。

报告期内，公司的生产经营行为不存在因违反环境保护方面的规定而被相关主管部门禁止生产或处以行政处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

1、引入综合利用清洁能源及生产余热的冷热连供系统，包括设备余热回收利用系统、太阳能供热系统、冷热连供循环水空调系统，有效利用清洁能源，大大降低综合能耗；

2、公司积极引进清洁能源发电项目，公司于 2018 年在 1#、2#车间屋顶铺设安装了光伏发电系统，于 2018 年 8 月开始并网发电，组串总容量为 623.7 kWp；公司 2022 年在新建 3#车间屋顶安装了光伏发电系统，于 2022 年 12 月开始并网发电，组串总容量增加至 2324.3 kWp。2023 年 1-6 月，总计发电量为 1,421,708.02 度，等效二氧化碳减排量为 675.31 吨。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

报告期内，公司诚信经营，依法纳税，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对股东、员工、合作伙伴等主体的相关责任。

1、投资者权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度体系，规范公司运作。公司建立了科学规范的公司治理结构和议事规则，制定了符合公司发展要求的各项规章制度，保证股东大会、董事会、监事会和管理层按照公司章程及相关规定规范运作，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

同时，公司严格按照信息披露相关法律法规要求，真实、准确、及时和完整地进行信息披露，确保投资者能够及时了解公司重大经营信息，为投资者提供充分的投资依据。公司通过投资者电话、电子邮箱、公司网站等多种方式与投资者进行互动交流，促进投资者对公司的了解和认同，树立公司良好的资本市场形象。

2、员工权益保护

公司严格遵守国家《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规，完善企业用工制度，健全员工晋升、激励机制，加强人才梯队建设，并按照国家相关规定，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，保障员工的合法权益；并依据国家政策、物价水平等宏观因素的变化、行业及地区竞争状况、公司发展战略的变化以及公司整体效益情况，为员工调整薪酬。同时公司还为员工提供技能培训、年度旅游、节日礼品资等福利。

3、客户、供应商权益保护

公司始终坚持诚信经营，本着合作共赢的理念，与客户及供应商保持长期良好的合作关系，也充分维护着客户及供应商的合法权益。

4、环境保护和安全生产

公司在生产经营中高度重视环境保护，节能减排，绿色生产，为促进社会环境保护发展事业履行职责。

1、公司在建设现有厂房时，引入综合利用清洁能源及生产余热的冷热连供系统，包括设备余热回收利用系统、太阳能供热系统、冷热连供循环水空调系统，有效利用清洁能源，大大降低综合能耗；

2、公司积极引进清洁能源发电项目，公司于 2018 年在 1#、2#车间屋顶铺设安装了光伏发电系统，于 2018 年 8 月开始并网发电，组串总容量为 623.7 kWp；公司 2022 年在新建 3#车间屋顶安装了光伏发电系统，于 2022 年 12 月开始并网发电，组串总容量增加至 2324.3 kWp。2023 年 1-6 月，总计发电量为 1,421,708.02 度，等效二氧化碳减排量为 675.31 吨。

公司按照 GB/T24001-2016/ISO 14001:2015 环境管理体系标准和 GB/T45001-2020/ISO 45001:2018 职业健康安全管理体系标准建立了公司环境和职业健康安全管理体系，并于 2017 年 11 月 22 日通过了环境和职业健康安全管理体系认证，并于 2020 年 11 月 17 日通过再认证并换发了体系证书。

自成立以来，公司在注重企业自身发展的同时，也非常注重 ESG 的管理提升。随着国家“双碳”战略和措施的推进，公司将更加注重 ESG 治理及管理提升，承担更多社会责任，推动企业可持续发展。公司也将继续做好社会责任方面的信息披露工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘奇	股份限售承诺	担任公司监事的股东刘奇承诺如下：自公司在深圳证券交易所创业板首次公开发行股票上市之日起十二个月（以下简称“锁定期”）内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人在担任公司董事及/或高级管理人员或监事期间，每年转让的公司股份数量不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在任期届满前离职的，应当在就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守前述规定，且离职后半年内，不转让所持公司股份。	2021 年 07 月 02 日	2021.07.02-2023.1.29	报告期内履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	新麟三期、常州清源、无锡清源	针对认购本次可转债的说明及承诺	为保护公众投资者权益，避免触及短线交易，根据《证券法》等相关规定的要求，苏州新麟三期创业投资企业（有限合伙）、常州清源创新创业投资合伙企业（有限合伙）、无锡清源创新创业投资合伙企业（有限合伙）承诺如下： “1）自本承诺函出具之日起前六个月内，本机构及本机构一致行动人不存在减持公司股票的情形； 2）若本机构及本机构一致行动人在本次可转债发行首日前六个月内存在股票减持情形，本机构承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的认购； 3）若本机构及本机构一致行动人在本次可转债发行首日前六个月内不存在股票减持情形，本机构将根据市场情况决定是否参与本次可转债的认购，若成功认购，本机构及本机构一致行动人将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，自本次可转债发行首日至本次可转债发行完成后六个月内，本机构及本机构一致行动人不得以任何方式减持所持有的发行人股份和认购的本次可转债； 4）本机构自愿作出上述承诺并接受承诺约束。若本机构违反上述承诺减持发行人股	2023 年 02 月 22 日	2023.2.22-2023.6.27	报告期内履行完毕

			票、可转债，本机构因减持发行人股票、可转债的所得收益全部归发行人所有，并依法承担由此产生的法律责任； 5) 本承诺函所载各项承诺在本机构及本机构一致行动人作为海泰科持股 5%以上的股东的期间持续有效。”			
首次公开发行或再融资时所作承诺	刘树国、张美萍、丁乃秀	针对认购本次可转债的说明及承诺	为保护公众投资者权益，避免触及短线交易，根据《证券法》等相关规定的要求，公司的独立董事承诺如下： “1) 本人及本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、子女）、一致行动人承诺将不参与本次可转债的发行认购，亦不会委托其他主体参与本次可转债的认购； 2) 本人自愿作出上述承诺并接受承诺约束。若本人及本人关系密切的家庭成员、一致行动人违反上述承诺，将依法承担由此产生的法律责任；若给公司和其他投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任。”	2023 年 02 月 22 日	2023.2.22-2023.6.27	报告期内履行完毕
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
大连华纶无纺设备工程有限公司诉青岛海泰科模具有限公司承揽合同纠纷	150	否	未开庭	未开庭	未开庭	不适用	不适用
青岛海泰科模具诉中建国开建设工程有限公司票据纠纷	320	否	已开庭	已胜诉	尚未申请执行	不适用	不适用
青岛海泰科模具诉平湖翊天汽车零部件有限公司、翊天汽车智能科技(浙江)有限公司承揽合同纠纷	116	否	已开庭	调解结案	对方履行义务中	不适用	不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信良好，均不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用
 公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用
 公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用
 租赁情况说明。

本公司作为承租人，租赁情况如下：

产权人	承租方	租赁地点	租赁用途	租赁起始日	租赁到期日	不含税年租金 (泰铢)
WHA EASTERN SEABOARD INDUSTRIAL ESTATE COMPANY LIMITED	泰国海泰科	春武里省是拉差区高坎松分区 7 号巷 700/6 号	工业	2022/9/1	2025/8/31	5,495,040.00

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用
 公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用
 公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	-----------------------	-----------------

4、其他重大合同

适用 不适用
 公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2022 年度利润分配事项

2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年度股东大会审议通过公司 2022 年年度权益分派方案：以公司总股本 6,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共分配现金红利 1,920 万元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 1,920 万股，本次转增后，公司总股本将增加至 8,320 万股（最终准确数量以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实际登记确认的数量为准），不送红股。2022 年年度权益分派方案于 2023 年 5 月 31 日实施完毕。具体内容详见 2023 年 5 月 23 日公司披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《2022 年度分红派息、转增股本实施公告》（公告编号：2023-057）。

2、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券的事项

2022 年 11 月 4 日公司召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议及 2022 年 11 月 21 日召开 2022 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》等相关议案。具体内容详见公司 2023 年 1 月 6 日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《青岛海泰科模塑科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书（申报稿）》等相关公告。

2023 年 4 月 7 日，深圳证券交易所上市审核委员会召开 2023 年第 19 次上市审核委员会审议会议，对公司向不特定对象发行可转换公司债券的申请进行了审核。根据会议审核结果，公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的申请符合发行条件、上市条件和信息披露要求。具体内容详见公司 2023 年 4 月 10 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 5 月 17 日，公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于同意青岛海泰科模塑科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可〔2023〕1053 号），具体内容详见公司 2023 年 5 月 17 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

2023 年 6 月 27 日，公司向不特定对象发行了 3,965,716 张可转换公司债券，每张面值 100 元，发行总额为人民币 39,657.16 万元。于 2023 年 7 月 17 日在深交所挂牌交易，债券简称“海泰转债”，债券代码“123200”。具体内容详见公司 2023 年 7 月 13 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《向不特定对象发行可转换公司债券上市公告书》。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,370,698	49.02%			9,411,209		9,411,209	40,781,907	49.02%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	31,370,698	49.02%			9,411,209		9,411,209	40,781,907	49.02%
其中：境内法人持股								0	
境内自然人持股	31,370,698	49.02%			9,411,209		9,411,209	40,781,907	49.02%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	32,629,302	50.98%			9,788,791		9,788,791	42,418,093	50.98%
1、人民币普通股	32,629,302	50.98%			9,788,791		9,788,791	42,418,093	50.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	64,000,000	100.00%			19,200,000		19,200,000	83,200,000	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

根据公司 2022 年度权益分派方案，公司以当时总股本 6,400 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共分配现金红利 1,920 万元（含税），同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增 1,920 万股，本次转增后，公司总股本将增加至 8,320 万股，不送红股。本次权益分派股权登记日为：2023 年 5 月 30 日，除权除息日为：2023 年 5 月 31 日。此次转增股本后，公司总股本增加，有限售条件股份和无限售条件股份相应增加。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 19 日召开了 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用 不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成上述股份变动的股票登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

上述股份变动致使公司 2023 年 6 月 30 日基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄，相关数据可见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”部分。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孙文强	20,049,551	0	6,014,865	26,064,416	首发前限售股及资本公积金转增股本	2024 年 7 月 2 日
王纪学	11,321,147	0	3,396,344	14,717,491	首发前限售股及资本公积金转增股本	2024 年 7 月 2 日
合计	31,370,698	0	9,411,209	40,781,907	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,675	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
孙文强	境内自然人	31.33%	26,064,416	6,014,865	26,064,416			
王纪学	境内自然人	17.69%	14,717,491	3,396,344	14,717,491			
李勤	境内自然人	5.60%	4,659,928	1,075,368		4,659,928		
刘奇	境内自然人	5.59%	4,652,827	1,073,729		4,652,827		
赵冬梅	境内自然人	4.41%	3,666,993	846,229		3,666,993		
苏州新麟三期创业投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.89%	3,234,863	414,099		3,234,863		
任勇	境内自然人	2.52%	2,099,067	484,400		2,099,067	质押	1,154,487

ZHI MING YANG	境外自然人	0.57%	475,233	109,669		475,233		
刘冬秀	境内自然人	0.56%	464,449	-5,096		464,449		
无锡清源创新创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.56%	463,565	-6,562		463,565		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东孙文强、王纪学为一致行动人，同为公司控股股东、实际控制人。 2、股东新麟三期的执行事务合伙人为苏州高新创业投资集团清源新麟创业投资管理有限公司，股东无锡清源的执行事务合伙人为无锡清源创新投资管理合伙企业（有限合伙）。上述 2 家股东的执行事务合伙人上层均有一共同出资人深圳清源投资管理股份有限公司。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李勤	4,659,928	人民币普通股	4,659,928					
刘奇	4,652,827	人民币普通股	4,652,827					
赵冬梅	3,666,993	人民币普通股	3,666,993					
苏州新麟三期创业投资企业（有限合伙）	3,234,863	人民币普通股	3,234,863					
任勇	2,099,067	人民币普通股	2,099,067					
ZHI MING YANG	475,233	人民币普通股	475,233					
刘冬秀	464,449	人民币普通股	464,449					
无锡清源创新创业投资合伙企业（有限合伙）	463,565	人民币普通股	463,565					
常州清源创新创业投资合伙企业（有限合伙）	461,565	人民币普通股	461,565					
马丽	419,813	人民币普通股	419,813					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、股东新麟三期的执行事务合伙人为苏州高新创业投资集团清源新麟创业投资管理有限公司，股东常州清源的执行事务合伙人为常州清源创新投资管理合伙企业（有限合伙），股东无锡清源的执行事务合伙人为无锡清源创新投资管理合伙企业（有限合伙）。上述 3 家股东的执行事务合伙人上层均有一共同出资人深圳清源投资管理股份有限公司。 2、除上述情况之外，未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙文强	董事长、总经理	现任	20,049,551	0	0	26,064,416	0	0	0
王纪学	董事、副总经理	现任	11,321,147	0	0	14,717,491	0	0	0
任勇	监事会主席	现任	1,614,667	0	0	2,099,067	0	0	0
马丽	监事	现任	322,933	0	0	419,813	0	0	0
合计	--	--	33,308,298	0	0	43,300,787	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用
报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛海泰科模塑科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	144,904,694.09	155,760,412.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	32,544,200.00	122,428,317.81
衍生金融资产		
应收票据	28,526,352.89	7,726,341.06
应收账款	301,869,317.50	220,629,791.77
应收款项融资	8,330,104.82	1,561,829.39
预付款项	35,261,648.44	25,111,431.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,644,080.60	4,354,900.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	408,618,576.50	369,572,944.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,277,612.80	4,753,919.91
流动资产合计	963,976,587.64	911,899,889.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	21,015,000.00	21,015,000.00
投资性房地产		
固定资产	389,574,211.99	176,108,891.19
在建工程		66,449,586.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,797,949.90	4,628,214.24
无形资产	23,226,213.42	23,651,355.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	126,160.65	87,707.17
递延所得税资产	14,339,426.23	12,919,453.10
其他非流动资产	18,198,587.81	113,654,022.39
非流动资产合计	470,277,550.00	418,514,230.38
资产总计	1,434,254,137.64	1,330,414,119.40
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	116,262,880.43	92,060,756.87
应付账款	143,110,661.50	130,130,453.36
预收款项		
合同负债	190,547,769.83	144,211,503.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	18,918,158.00	21,463,598.77
应交税费	7,104,581.12	5,477,408.26
其他应付款	2,019,856.32	1,418,864.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	1,823,346.45	3,471,997.39
其他流动负债	15,240,778.18	6,524,285.25
流动负债合计	495,028,031.83	404,758,868.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,037,221.61	2,853,205.05
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,570,752.75	15,586,013.63
递延收益	4,925,329.81	5,578,847.77
递延所得税负债	2,201,136.42	2,570,953.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,734,440.59	26,589,019.75
负债合计	521,762,472.42	431,347,887.99
所有者权益：		
股本	83,200,000.00	64,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	536,788,672.62	555,988,672.62
减：库存股		
其他综合收益	-31,983.89	-548,552.55
专项储备	6,627,466.05	5,991,422.14
盈余公积	4,420,113.73	4,420,113.73
一般风险准备		
未分配利润	281,486,139.23	269,213,389.03
归属于母公司所有者权益合计	912,490,407.74	899,065,044.97
少数股东权益	1,257.48	1,186.44
所有者权益合计	912,491,665.22	899,066,231.41
负债和所有者权益总计	1,434,254,137.64	1,330,414,119.40

法定代表人：孙文强 主管会计工作负责人：梁庭波 会计机构负责人：梁庭波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	74,321,015.21	7,750,485.06
交易性金融资产		50,341,917.81
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	5,088,000.00	4,000,000.00

应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	41,313,846.69	76,937,098.48
其中：应收利息		
应收股利	35,500,000.00	55,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,079,787.88	1,071,476.43
流动资产合计	122,802,649.78	140,100,977.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	487,049,373.11	487,049,373.11
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	21,015,000.00	21,015,000.00
投资性房地产		
固定资产	136,527.40	180,732.40
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	107.06	106.79
其他非流动资产		
非流动资产合计	508,201,007.57	508,245,212.30
资产总计	631,003,657.35	648,346,190.08
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	550,000.00	984,528.30
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,867,692.79	2,566,183.93
应交税费	162,832.68	34,601.70

其他应付款	252,682.39	218,953.93
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,833,207.86	3,804,267.86
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		85,479.45
其他非流动负债		
非流动负债合计		85,479.45
负债合计	2,854,937.81	3,889,747.31
所有者权益：		
股本	83,200,000.00	64,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	536,902,066.36	556,102,066.36
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	4,420,113.73	4,420,113.73
未分配利润	3,648,269.40	19,934,262.68
所有者权益合计	628,170,449.49	644,456,442.77
负债和所有者权益总计	631,003,657.35	648,346,190.08

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	274,179,953.77	229,833,110.93
其中：营业收入	274,179,953.77	229,833,110.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	233,779,961.02	191,602,422.21
其中：营业成本	207,870,695.47	165,742,088.33

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,147,059.06	913,609.39
销售费用	11,849,403.62	7,953,008.81
管理费用	10,512,164.58	7,944,432.96
研发费用	11,456,908.80	9,863,483.39
财务费用	-9,056,270.51	-814,200.67
其中：利息费用	561,643.83	265,274.60
利息收入	532,398.88	825,893.70
加：其他收益	1,462,260.10	4,108,584.30
投资收益（损失以“-”号填列）	1,403,758.53	5,539,147.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-384,117.81	-1,640,695.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,483,450.59	-4,026,346.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-96,377.14	-2,792,516.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）		86,346.74
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	35,302,065.84	39,505,209.29
加：营业外收入	1.25	991.65
减：营业外支出	297,206.20	3.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,004,860.89	39,506,197.02
减：所得税费用	3,532,049.98	4,780,828.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,472,810.91	34,725,368.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,472,810.91	34,725,368.19
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	31,472,750.20	34,725,051.82
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	60.71	316.37
六、其他综合收益的税后净额	516,578.99	-287,264.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	516,568.66	-287,258.31
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	516,568.66	-287,258.31
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	516,568.66	-287,258.31
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	10.33	-5.75
七、综合收益总额	31,989,389.90	34,438,104.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	31,989,318.86	34,437,793.51
归属于少数股东的综合收益总额	71.04	310.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3783	0.4174
（二）稀释每股收益	0.3783	0.4174

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙文强 主管会计工作负责人：梁庭波 会计机构负责人：梁庭波

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	4,800,000.00	1,000,000.00
减：营业成本	1,804,200.00	320,000.00
税金及附加	1,780.00	160.00
销售费用	411,299.16	493,646.72
管理费用	964,330.22	1,789,741.49
研发费用		
财务费用	-513,756.89	-749,421.66
其中：利息费用		
利息收入	515,217.61	750,469.60
加：其他收益	49,707.04	16,428.14
投资收益（损失以“-”号填列）	988,591.37	2,570,399.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-341,917.81	-332,176.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1.11	10.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,828,527.00	1,400,534.68
加：营业外收入		
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,828,527.00	1,400,534.68
减：所得税费用	-85,479.72	-83,041.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,914,006.72	1,483,576.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,914,006.72	1,483,576.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	2,914,006.72	1,483,576.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	204,302,150.03	212,394,981.01
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	18,391,533.11	11,231,239.10
收到其他与经营活动有关的现金	2,825,928.78	4,149,606.38
经营活动现金流入小计	225,519,611.92	227,775,826.49
购买商品、接受劳务支付的现金	170,938,626.78	194,054,320.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,995,665.82	52,569,619.15
支付的各项税费	4,770,970.15	6,448,501.69
支付其他与经营活动有关的现金	11,436,912.53	8,268,079.60
经营活动现金流出小计	250,142,175.28	261,340,520.44
经营活动产生的现金流量净额	-24,622,563.36	-33,564,693.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	717,900,000.00	1,057,600,000.00
取得投资收益收到的现金	1,487,983.99	5,871,496.55

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		767,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	532,398.88	826,334.42
投资活动现金流入小计	719,920,382.87	1,065,064,830.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,056,927.23	73,056,002.42
投资支付的现金	628,400,000.00	938,615,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	682,456,927.23	1,011,671,002.42
投资活动产生的现金流量净额	37,463,455.64	53,393,828.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	1,666,666.60	1,666,666.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,232,597.23	19,339,930.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,120,427.63	2,079,660.40
筹资活动现金流出小计	23,019,691.46	23,086,257.61
筹资活动产生的现金流量净额	-23,019,691.46	-23,086,257.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,376,503.90	242,534.59
五、现金及现金等价物净增加额	-8,802,295.28	-3,014,588.42
加：期初现金及现金等价物余额	136,642,208.92	274,688,992.39
六、期末现金及现金等价物余额	127,839,913.64	271,674,403.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,400,000.00	10,800,000.00
收到的税费返还		995,415.73
收到其他与经营活动有关的现金	52,689.46	17,413.83
经营活动现金流入小计	3,452,689.46	11,812,829.56
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,782,916.59	4,206,974.10
支付的各项税费	125,620.60	819.40
支付其他与经营活动有关的现金	494,397.33	43,070.58
经营活动现金流出小计	4,402,934.52	4,250,864.08
经营活动产生的现金流量净额	-950,245.06	7,561,965.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	366,900,000.00	660,600,000.00
取得投资收益收到的现金	20,547,906.84	2,724,623.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	22,090,834.07	30,555,401.10
投资活动现金流入小计	409,538,740.91	693,880,024.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	316,900,000.00	651,615,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,800,000.00	58,000,000.00
投资活动现金流出小计	322,700,000.00	709,615,000.00

投资活动产生的现金流量净额	86,838,740.91	-15,734,975.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,200,000.00	19,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	117,965.70	1,174,376.92
筹资活动现金流出小计	19,317,965.70	20,374,376.92
筹资活动产生的现金流量净额	-19,317,965.70	-20,374,376.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	66,570,530.15	-28,547,386.86
加：期初现金及现金等价物余额	7,750,485.06	147,715,041.98
六、期末现金及现金等价物余额	74,321,015.21	119,167,655.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	64,000,000.00				555,988,672.62		-548,552.55	5,991,422.14	4,420,113.73		269,213,389.03	899,065,044.97	1,186.44	899,066,231.41
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	64,000,000.00				555,988,672.62		-548,552.55	5,991,422.14	4,420,113.73		269,213,389.03	899,065,044.97	1,186.44	899,066,231.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	19,200,000.00				-19,200,000.00		516,568.66	636,043.91			12,272,750.20	13,425,362.77	71.04	13,425,433.81
（一）综							516,568.6				31,472,750.20	31,989,318.86	71.04	31,989,389.90

合收益总额							6							
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-	-	-		
1. 提取盈余公积										19,200,000.00	19,200,000.00	19,200,000.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-	-	-		
4. 其他										19,200,000.00	19,200,000.00	19,200,000.00		
(四) 所有者权益内部结转	19,200,000.00													
1. 资本公积转增资	19,200,000.00													

本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备							636,043.91					636,043.91		636,043.91		
1. 本期提取							895,524.50					895,524.50		895,524.50		
2. 本期使用							259,480.59					259,480.59		259,480.59		
（六）其他																
四、本期末余额	83,200,000.00				536,788,672.62		-31,983.89	6,627,466.05	4,420,113.73			281,486,139.23		912,490,407.74	1,257.48	912,491,665.22

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数股东	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
		其他权益工		减	其他综合收			一		其						

	股本	具			资本公积	： 库存股	益	专项储备	盈余公积	股 风 险 准 备	未分配利润	他	小计	权益	
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年 年末余额	64,000,000.0 0				555,988,672.6 2		- 3,228,115.6 2	5,425,294.4 1	4,420,113.7 3		234,047,382.6 6		860,653,347.8 0	687.9 1	860,654,035.7 1
加： 会计政策 变更															
前 期差错更 正															
同 一控制下 企业合并															
其 他															
二、本年 期初余额	64,000,000.0 0				555,988,672.6 2		- 3,228,115.6 2	5,425,294.4 1	4,420,113.7 3		234,047,382.6 6		860,653,347.8 0	687.9 1	860,654,035.7 1
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）							-287,258.31	-47,293.91							
（一）综 合收益总 额							-287,258.31								
（二）所 有者投入 和减少资 本															
1. 所有者 投入的普															

损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备							-47,293.91					-47,293.91		-47,293.91
1. 本期提取							939,453.42					939,453.42		939,453.42
2. 本期使用							986,747.33					986,747.33		986,747.33
(六) 其他														
四、本期末余额	64,000,000.00				555,988,672.62		-3,515,373.93	5,378,000.50	4,420,113.73		249,572,434.48	875,843,847.40	998.53	875,844,845.93

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	64,000,000.00				556,102,066.36				4,420,113.73	19,934,262.68		644,456,442.77
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,000,000.00				556,102,066.36				4,420,113.73	19,934,262.68		644,456,442.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,200,000.00				-19,200,000.00					-	16,285,993.28	-16,285,993.28
（一）综合收益总额										2,914,006.72		2,914,006.72
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-	19,200,000.00	-19,200,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	19,200,000.00				-19,200,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	19,200,000.00				-19,200,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补												

亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	83,200,000.00				536,902,066.36				4,420,113.73	3,648,269.40		628,170,449.49

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	64,000,000.00				556,102,066.36				4,420,113.73	39,781,023.47		664,303,203.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,000,000.00				556,102,066.36				4,420,113.73	39,781,023.47		664,303,203.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-17,716,423.71		-17,716,423.71
(一) 综合收益										1,483,576.29		1,483,576.29

总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-		
1. 提取盈余公积										19,200,000.00		
2. 对所有者（或股东）的分配										-		
3. 其他										19,200,000.00		
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	64,000,000.00				556,102,066.36				4,420,113.73	22,064,599.76		646,586,779.85

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

青岛海泰科模塑科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为青岛海泰科塑胶有限公司，于 2019 年 8 月 13 日以整体变更方式发起设立。公司统一社会信用代码：91370214756900818M，并于 2021 年 7 月在深圳证券交易所上市。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司股本总数 83,200,000.00 股，注册资本 83,200,000.00 元，注册地址：山东省青岛市城阳区棘洪滩街道锦盛二路 66 号，总部地址：山东省青岛市城阳区棘洪滩街道锦盛二路 66 号。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属专用设备制造业，经营范围包括：模具制造；模具销售；塑料制品制造；塑料制品销售；橡胶制品制造；橡胶制品销售；机械设备销售；五金产品零售；五金产品批发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。本公司主要产品为注塑模具及塑料零部件，主要应用于汽车行业等领域。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 28 日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 3 户，未发生变化，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备计提、固定资产折旧以及无形资产摊销等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2023 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定泰铢为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企

业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易当月第一天的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使

的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合 1：信用等级较高的银行承兑的汇票；

组合 2：信用等级较低的银行承兑的汇票和由企业承兑的商业承兑汇票。

对于组合 1，如果经常进行贴现或背书，则业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；如果全部进行贴现，则业务模式是以出售为目标。前者列报为“应收款项融资”，后者则列报为“交易性金融资产”。

对于组合 2，业务模式是以收取合同现金流量为目标，列报为“应收票据”。

对于组合 1，鉴于其信用等级较高，不计提坏账。

对于组合 2，坏账计提参照应收账款。

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

1) 非合并关联方组合

组合 1：应收国内客户款项

组合 2：应收国外客户款项

组合 3：国外子公司应收账款

组合 4：应收其他款项

2) 合并关联方组合

组合 5：应收合并关联方款项

合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本节附注五、11、应收票据

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

1) 非合并关联方组合

组合 1: 备用金、应收押金和保证金、应收往来款、应收出口退税等其他款项。

2) 合并关联方组合

组合 2: 应收合并关联方款项

合并范围内的各公司之间内部其他应收账款不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款, 本公司参照历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、低值易耗品、发出商品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原先已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 周转材料的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物, 低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价, 但本公司已经依据合同履行了履约义务, 且不属于无条件 (即仅取决于时间流逝) 向客户收款的权利, 在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示, 不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10、金融工具。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。但是, 如果该资产的摊销期限不超过一年, 则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入 (2017 年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的, 作为合同履约成本确认为一项资产: ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用 (或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本; ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源; ③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

17、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。但是, 如果该资产的摊销期限不超过一年, 则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入 (2017 年修订)》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的, 作为合同履约成本确认为一项资产: ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用 (或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本; ②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源; ③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存

收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础

进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	3-15	5-10	6-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5-10	18-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5-10	18-31.67
运输设备	年限平均法	4-5	5-10	18-23.75

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物。在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在

等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、26“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售注塑模具和塑料零部件的业务通常仅包括转让商品的履约义务，商品的控制权转移时，本公司确认收入实现。

境内销售：销售给境内客户的模具于对方最终验收合格后或未验收但超过约定的异议期限后确认收入，销售给境内客户的塑料零部件于对方签收后或未签收但超过约定的异议期限后确认收入；

境外销售：销售给境外客户的模具/塑料零部件于完成出口报关时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

一、本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为厂房及建筑物。

1. 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

2. 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、24“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

3.短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

二、本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，本公司从 2023 年 1 月 1 日起执行。	公司于 2023 年 4 月 27 日经第二届董事会第八次会议、第二届监事会第八次会议审议通过。	本次会计政策变更 是公司根据修订的最新会计准则进行的相应变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成本和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

调整情况说明

上述会计政策变更对 2023 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

单位：元

报表项目	2022 年 12 月 31 日（变更前）金额		2023 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
递延所得税资产	11,160,278.94		12,085,921.79	
递延所得税负债	1,645,310.45		2,570,953.30	

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%、7%、6%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、20%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
青岛海泰科模塑科技股份有限公司	25%
青岛海泰科模具有限公司	15%
海泰科模塑（泰国）有限公司	模具及模具维修所得免征 6 年，6 年后 20%；注塑业务所得 20%
青岛海泰科新材料科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）高新技术企业所得税优惠

公司子公司青岛海泰科模具有限公司（以下简称“海泰科模具”）通过高新技术企业复审，于 2022 年 12 月 14 日取得编号为 GR202237100317 的《高新技术企业证书》（有效期为三年），海泰科模具自 2022 年起连续三年执行 15% 的所得税税率。根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的相关规定，海泰科模具在报告期内按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。

（2）海泰科模塑（泰国）有限公司税收优惠

根据公司子公司海泰科模塑（泰国）有限公司（以下简称“泰国海泰科”）于 2019 年 11 月 11 日取得的《投资促进证书》（No. 62-1241-1-00-0-0），核定业务范围“工业用塑料制品”，其生产工业使用的塑料制品，可享受如下税收优惠：①2022 年 5 月 11 日之前进口至泰国的机器设备免征进口关税；②自进口之日起一年内，进口专门用于出口的生产用原材料或基本材料，和（或）进口用于再出口的货物，免征进口关税。

根据泰国海泰科于 2019 年 11 月 12 日取得的《投资促进证书》（No. 62-1241-1-00-1-0）核定业务范围“模具及模具维修”，其生产机器、设备或部件和/或维修模具，可享受如下税收优惠：①2022 年 5 月 12 日之前进口至泰国的机器设备免征进口关税；②自促进活动首次产生收入之日起 6 年内，这些促进活动产生的净利润和股息免征企业所得税；③免征企业

所得税的任何促进活动所产生的股息，从促进活动首次产生收入之日起 6 年内不计入应纳税所得额；④自进口之日起一年内，进口专门用于出口的生产用原材料或基本材料，和（或）进口用于再出口的货物，免征进口关税。

(3) 青岛海泰科新材料科技有限公司税收优惠

青岛海泰科新材料科技有限公司符合小型微利企业条件。根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号）的相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的相关规定优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	89,327.99	3,917.50
银行存款	127,750,585.65	136,638,291.42
其他货币资金	17,064,780.45	19,118,204.05
合计	144,904,694.09	155,760,412.97
其中：存放在境外的款项总额	18,897,901.86	61,812,886.56

其他说明

- 注 1：期末其他货币资金主要为承兑保证金。
- 注 2：期末使用受限的货币资金情况详见附注七、81

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	32,544,200.00	122,428,317.81
其中：		
结构性存款	32,544,200.00	122,428,317.81
其中：		
合计	32,544,200.00	122,428,317.81

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,472,388.34	7,477,854.81
商业承兑票据	24,053,964.55	248,486.25
合计	28,526,352.89	7,726,341.06

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	29,522,085.30	100.00%	995,732.41	3.37%	28,526,352.89	8,313,450.98	100.00%	587,109.92	7.06%	7,726,341.06
其中：										
信用等级较低的银行承兑的汇票和企业承兑的商业承兑汇票	29,522,085.30	100.00%	995,732.41	3.37%	28,526,352.89	8,313,450.98	100.00%	587,109.92	7.06%	7,726,341.06
合计	29,522,085.30	100.00%	995,732.41	3.37%	28,526,352.89	8,313,450.98	100.00%	587,109.92	7.06%	7,726,341.06

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
信用等级较低的银行承兑的汇票和由企业承兑的商业承兑汇票	587,109.92	995,732.41	587,109.92			995,732.41
合计	587,109.92	995,732.41	587,109.92			995,732.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,592,062.13	1,513,888.34
商业承兑票据		10,378,990.30
合计	13,592,062.13	11,892,878.64

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,408,873.57	2.94%	10,408,873.57	100.00%	0.00	10,408,873.57	3.91%	10,408,873.57	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	344,065,994.97	97.06%	42,196,677.47	12.26%	301,869,317.50	255,646,491.44	96.09%	35,016,699.67	13.70%	220,629,791.77
其中：										
预期信用损失组合	344,065,994.97	97.06%	42,196,677.47	12.26%	301,869,317.50	255,646,491.44	96.09%	35,016,699.67	13.70%	220,629,791.77
合计	354,474,868.54	100.00%	52,605,551.04	14.84%	301,869,317.50	266,055,365.01	100.00%	45,425,573.24	17.07%	220,629,791.77

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	359,000.00	359,000.00	100.00%	客户财务状况不佳
客户二	210,460.00	210,460.00	100.00%	客户财务状况不佳
客户三	1,311,200.00	1,311,200.00	100.00%	客户财务状况不佳
客户四	8,528,213.57	8,528,213.57	100.00%	客户财务状况不佳
合计	10,408,873.57	10,408,873.57		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	262,452,967.76	7,873,589.03	3.00%
1-2 年	62,329,780.51	18,698,934.16	30.00%
2-3 年	12,196,974.75	8,537,882.33	70.00%
3-4 年	7,086,271.95	7,086,271.95	100.00%
合计	344,065,994.97	42,196,677.47	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	262,452,967.76
1 至 2 年	72,738,654.08
2 至 3 年	12,196,974.75
3 年以上	7,086,271.95
3 至 4 年	1,273,805.77
4 至 5 年	1,652,892.62
5 年以上	4,159,573.56
合计	354,474,868.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提	10,408,873.57					10,408,873.57
组合计提	35,016,699.67	7,171,157.35			-8,820.45	42,196,677.47
合计	45,425,573.24	7,171,157.35			-8,820.45	52,605,551.04

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	53,562,121.11	15.11%	9,418,123.95
客户二	49,490,681.62	13.96%	2,972,575.43
客户三	42,740,913.25	12.06%	4,404,680.70
客户四	31,308,560.01	8.83%	2,639,619.11
客户五	20,008,325.15	5.64%	6,932,879.80
合计	197,110,601.14	55.60%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,330,104.82	1,561,829.39
合计	8,330,104.82	1,561,829.39

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 不适用

其他说明：

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	34,646,687.04	98.26%	24,583,194.96	97.90%
1至2年	614,961.40	1.74%	468,347.70	1.87%
2至3年			59,888.85	0.23%
合计	35,261,648.44		25,111,431.51	

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 25,917,949.90 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 73.50%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,644,080.60	4,354,900.07
合计	1,644,080.60	4,354,900.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	59,679.22	102,415.83
保证金，押金	1,359,165.46	2,591,101.67
社保及公积金	446,389.80	420,018.96
出口退税款	2,361.21	1,559,326.03
合计	1,867,595.69	4,672,862.49

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	317,962.42			317,962.42
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-96,329.25			-96,329.25
其他变动	-1,881.92			-1,881.92
2023 年 6 月 30 日余额	223,515.09			223,515.09

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,684,496.48
1 至 2 年	13,845.45
2 至 3 年	1,424.01
3 年以上	167,829.75
3 至 4 年	167,829.75
合计	1,867,595.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	317,962.42	-96,329.25			-1,881.92	223,515.09
合计	317,962.42	-96,329.25			-1,881.92	223,515.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	押金	465,773.33	1 年以内	24.94%	13,973.20
单位二	押金	200,000.00	1 年以内	10.71%	6,000.00
单位三	押金	199,239.34	1 年以内、3 年以上	10.67%	163,838.86
单位四	保证金	195,880.00	1 年以内	10.49%	5,876.40
单位五	保证金	100,000.00	1 年以内	5.35%	3,000.00
合计		1,160,892.67		62.16%	192,688.46

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	12,492,239.84	1,605,937.13	10,886,302.71	18,831,418.18	2,530,793.14	16,300,625.04
在产品	254,221,504.63	6,958,679.16	247,262,825.47	254,699,107.78	7,008,596.62	247,690,511.16
库存商品	10,707,915.91	3,927,735.73	6,780,180.18	11,038,574.85	3,914,482.25	7,124,092.60
周转材料	1,225,019.81	105,330.69	1,119,689.12	1,080,925.52	129,656.00	951,269.52
发出商品	147,210,237.38	4,640,658.36	142,569,579.02	101,411,767.27	3,905,321.06	97,506,446.21
合计	425,856,917.57	17,238,341.07	408,618,576.50	387,061,793.60	17,488,849.07	369,572,944.53

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,530,793.14	53,277.68		979,936.54	-1,802.85	1,605,937.13
在产品	7,008,596.62			49,917.46		6,958,679.16
库存商品	3,914,482.25	12,802.07			-451.41	3,927,735.73
周转材料	129,656.00			24,325.31		105,330.69
发出商品	3,905,321.06	1,084,476.69		349,139.39		4,640,658.36
合计	17,488,849.07	1,150,556.44		1,403,318.70	-2,254.26	17,238,341.07

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,145,496.16	2,696,460.96
预缴纳所得税		1,040,477.82
可转债相关费用	1,132,116.64	1,016,981.13
合计	2,277,612.80	4,753,919.91

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,015,000.00	21,015,000.00
合计	21,015,000.00	21,015,000.00

其他说明：

注 1：2022 年 2 月 11 日，公司作为有限合伙人与苏州高新创业投资集团清源新麟创业投资管理有限公司、青岛雪和友投资有限公司、青岛新材料科技工业园发展有限公司、赛轮集团股份有限公司及吴国良签署了《青岛雪和友清源企业管理合伙企业（有限合伙）合伙协议》，合作共同发起设立产业投资管理平台青岛雪和友清源企业管理合伙企业（有限合伙）。公司认缴出资 101.50 万元，于 2022 年 2 月 21 日实缴 101.50 万元出资。

注 2：2022 年 3 月，公司作为有限合伙人与青岛雪和友清源企业管理合伙企业（有限合伙）、苏州高新创业投资集团新麟管理有限公司、青岛新材料科技工业园发展有限公司、赛轮集团股份有限公司及吴国良签署了《青岛雪和友清源创业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，发起设立产业投资基金青岛雪和友清源创业投资基金合伙企业（有限合伙）。公司认缴出资 5,000.00 万元，根据协议约定，有限合伙人认缴的合伙企业出资，应在合伙企业成立日期起四十八个月内分三期缴清，每一期缴纳出资的金额分别为其认缴出资的 40%、30%和 30%。2022 年 6 月 14 日公司实缴 2,000.00 万元出资。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	389,574,211.99	176,108,891.19
合计	389,574,211.99	176,108,891.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	65,265,603.56	173,888,803.57	6,501,848.50	4,925,775.54	6,124,375.89	256,706,407.06
2.本期增加金额	106,307,759.27	119,474,472.57	1,514,906.62	88,947.19	7,139.45	227,393,225.10
(1) 购置	39,858,172.88	119,260,687.96	1,512,849.91	85,648.94		160,717,359.69
(2) 在建工程转入	66,449,586.39					66,449,586.39
(3) 企业合并增加						
汇兑损益		213,784.61	2,056.71	3,298.25	7,139.45	226,279.02
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	171,573,362.83	293,363,276.14	8,016,755.12	5,014,722.73	6,131,515.34	484,099,632.16
二、累计折旧						
1.期初余额	14,121,272.78	56,825,040.14	3,481,694.45	3,640,100.20	2,529,408.30	80,597,515.87
2.本期增加金额	3,652,657.91	8,798,152.88	750,468.60	139,841.26	586,783.65	13,927,904.30
(1) 计提	3,652,657.91	8,738,343.96	749,047.97	137,940.69	582,883.36	13,860,873.89
汇兑损益		59,808.92	1,420.63	1,900.57	3,900.29	67,030.41
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	17,773,930.69	65,623,193.02	4,232,163.05	3,779,941.46	3,116,191.95	94,525,420.17
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	153,799,432.14	227,740,083.12	3,784,592.07	1,234,781.27	3,015,323.39	389,574,211.99
2.期初账面价值	51,144,330.78	117,063,763.43	3,020,154.05	1,285,675.34	3,594,967.59	176,108,891.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		66,449,586.39
合计		66,449,586.39

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大型精密注塑模具数字化建设项目				66,449,586.39		66,449,586.39
合计				66,449,586.39		66,449,586.39

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
大型精密注塑模具数字化建设项目	121,145,200.00	66,449,586.39	39,858,172.88	106,307,759.27	0.00	0.00	87.75%	100%				募股资金
合计	121,145,200.00	66,449,586.39	39,858,172.88	106,307,759.27	0.00	0.00						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值	5,206,741.03	5,206,741.03
1.期初余额	5,206,741.03	5,206,741.03
2.本期增加金额		
汇兑损益影响	51,958.84	51,958.84
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,258,699.87	5,258,699.87
二、累计折旧		
1.期初余额	578,526.79	578,526.79
2.本期增加金额	882,223.18	882,223.18
(1) 计提	872,270.87	872,270.87
汇兑损益影响	9,952.31	9,952.31
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,460,749.97	1,460,749.97
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,797,949.90	3,797,949.90
2.期初账面价值	4,628,214.24	4,628,214.24

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,686,945.09			19,500,615.70	41,187,560.79
2.本期增加金额				1,022,571.06	1,022,571.06
(1) 购置				1,022,571.06	1,022,571.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	21,686,945.09			20,523,186.76	42,210,131.85
二、累计摊销					
1.期初余额	3,867,707.85			13,668,497.04	17,536,204.89
2.本期增加金额	216,444.90			1,231,268.64	1,447,713.54
(1) 计提	216,444.90			1,231,268.64	1,447,713.54
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,084,152.75			14,899,765.68	18,983,918.43
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	17,602,792.34			5,623,421.08	23,226,213.42
2.期初账面价值	17,819,237.24			5,832,118.66	23,651,355.90

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房改造	87,707.17	65,394.58	27,995.54	-1,054.44	126,160.65
合计	87,707.17	65,394.58	27,995.54	-1,054.44	126,160.65

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,238,341.07	2,598,876.42	17,488,849.07	2,633,035.91
内部交易未实现利润	972,847.38	193,830.53	114,445.04	22,150.08
信用减值准备	53,824,798.54	8,138,992.76	46,330,645.58	6,994,657.90
预计负债	17,570,752.75	2,635,612.91	15,586,013.63	2,337,902.04
租赁负债	3,860,568.07	772,113.61	4,658,535.84	931,707.17
合计	93,467,307.81	14,339,426.23	84,178,489.16	12,919,453.10

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	-42,200.00	-6,330.00	428,317.81	98,439.45
固定资产加速折旧	9,652,509.57	1,447,876.44	10,312,473.35	1,546,871.00
使用权资产	3,797,949.90	759,589.98	4,628,214.24	925,642.85
合计	13,408,259.47	2,201,136.42	15,369,005.40	2,570,953.30

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,339,426.23		12,919,453.10
递延所得税负债		2,201,136.42		2,570,953.30

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	13,933,119.32	16,084,305.07
合计	13,933,119.32	16,084,305.07

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	7,343,213.94	10,150,010.99	
2024	592,603.90	592,603.90	
2025	4,781,722.65	4,781,722.65	
2026			
2027	559,967.53	559,967.53	
2028	655,611.30		
合计	13,933,119.32	16,084,305.07	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款、软件款	18,198,587.81		18,198,587.81	113,654,022.39		113,654,022.39
合计	18,198,587.81		18,198,587.81	113,654,022.39		113,654,022.39

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	116,262,880.43	92,060,756.87
合计	116,262,880.43	92,060,756.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	113,411,221.37	127,871,557.91
长期资产、工程款	29,059,484.92	1,256,075.47
应付费用款	639,955.21	1,002,819.98
合计	143,110,661.50	130,130,453.36

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	190,547,769.83	144,211,503.44
合计	190,547,769.83	144,211,503.44

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,453,783.96	57,354,176.58	59,900,947.27	18,907,013.27
二、离职后福利-设定提存计划	9,814.81	2,695,309.44	2,693,979.52	11,144.73
合计	21,463,598.77	60,049,486.02	62,594,926.79	18,918,158.00

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,521,407.81	51,021,110.81	53,815,969.22	12,726,549.40
2、职工福利费		2,996,255.71	2,996,255.71	
3、社会保险费	4,609.57	1,320,527.98	1,320,361.24	4,776.31
其中：医疗保险费	4,430.47	1,180,230.58	1,179,884.74	4,776.31
工伤保险费	179.10	140,297.40	140,476.50	
4、住房公积金		1,100,100.00	1,100,100.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,927,766.58	916,182.08	668,261.10	6,175,687.56
合计	21,453,783.96	57,354,176.58	59,900,947.27	18,907,013.27

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,748.15	2,573,727.12	2,572,922.65	9,552.62

2、失业保险费	1,066.66	121,582.32	121,056.87	1,592.11
合计	9,814.81	2,695,309.44	2,693,979.52	11,144.73

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,059,246.51	818,929.66
企业所得税	5,156,544.01	4,093,319.57
个人所得税	151,263.62	198,341.73
城市维护建设税	30,165.30	
土地使用税	42,665.60	42,665.60
房产税	402,067.12	178,796.73
印花税	241,082.31	145,354.97
教育费附加	12,927.99	
地方教育费附加	8,618.66	
合计	7,104,581.12	5,477,408.26

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	2,019,856.32	1,418,864.90
合计	2,019,856.32	1,418,864.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工会经费	1,040,908.31	1,398,203.37
其他	978,948.01	20,661.53
合计	2,019,856.32	1,418,864.90

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		1,666,666.60
一年内到期的租赁负债	1,823,346.45	1,805,330.79
合计	1,823,346.45	3,471,997.39

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的应收票据	12,271,758.23	4,853,788.30
待转销项税	2,969,019.95	1,670,496.95
合计	15,240,778.18	6,524,285.25

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计		--									

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,037,221.61	2,853,205.05
合计	2,037,221.61	2,853,205.05

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	6,139,680.59	6,133,125.33	
预计销售返利	11,431,072.16	9,452,888.30	
合计	17,570,752.75	15,586,013.63	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,578,847.77		653,517.96	4,925,329.81	
合计	5,578,847.77		653,517.96	4,925,329.81	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
汽车轻量化用长纤维增强塑料零部件制造	2,070,000.00			345,000.00			1,725,000.00	与资产相关

大型精密汽车注塑模具新技术成果转化项目	2,032,247.77			129,717.96			1,902,529.81	与资产相关
汽车轻量化复杂结构件注塑模具数字化制造关键技术研发与应用示范研究项目	1,476,600.00			178,800.00			1,297,800.00	与资产相关

其他说明：

注 1：青岛市财政国库局 2015 年 10 月对公司子公司青岛奔泰工贸有限公司（已经注销）拨付 6,900,000.00 元，用于汽车轻量化用长纤维增强塑料零部件制造成型模具装备开发项目的建设，按照对应资产的折旧年限 10 年分期转入当期损益。

注 2：根据青岛轨道交通产业示范区关于青岛城阳工业园区支持打造特色载体推动中小企业创新创业升级项目专家评审结果和资金支持方案名单公示的通告，公司取得大型精密汽车注塑模具新技术成果转化项目补助，其中 2021 年度收到金额 1,920,000.00 元，2022 年度收到 480,000.00 元。本期递延收益转入其他收益金额 129,717.96 元。

注 3：根据青科资字【2021】4 号关于下达 2021 年青岛市科技计划（第一批）的通知，公司取得 2021 年重点研发专项项目立项经费补助，2021 年度收到金额 1,800,000.00 元。其中转给青岛科技大学 144,000.00 元，剩余计入递延收益金额 1,656,000.00 元。本期递延收益转入其他收益金额 178,800 元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	64,000,000.00			19,200,000.00		19,200,000.00	83,200,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	555,603,602.74		19,200,000.00	536,403,602.74
其他资本公积	385,069.88			385,069.88
合计	555,988,672.62		19,200,000.00	536,788,672.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-548,552.55	516,578.99				516,568.66	10.33	-31,983.89
外币财务报表折算差额	-548,552.55	516,578.99				516,568.66	10.33	-31,983.89
其他综合收益合计	-548,552.55	516,578.99				516,568.66	10.33	-31,983.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,991,422.14	895,524.50	259,480.59	6,627,466.05
合计	5,991,422.14	895,524.50	259,480.59	6,627,466.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,420,113.73			4,420,113.73
合计	4,420,113.73			4,420,113.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	269,213,389.03	234,047,382.66
调整后期初未分配利润	269,213,389.03	234,047,382.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,451,020.25	34,725,051.82
应付普通股股利	19,200,000.00	19,200,000.00
期末未分配利润	281,464,409.28	249,572,434.48

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	272,685,021.44	207,256,112.11	226,902,347.07	165,239,128.41
其他业务	1,494,932.33	614,583.36	2,930,763.86	502,959.92
合计	274,179,953.77	207,870,695.47	229,833,110.93	165,742,088.33

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	272,685,021.44			272,685,021.44
其中：				
注塑模具	239,208,869.78			239,208,869.78
塑料零部件	33,053,585.29			33,053,585.29
改性塑料	422,566.37			422,566.37
按经营地区分类	272,685,021.44			272,685,021.44
其中：				
境内	72,689,385.44			72,689,385.44
境外	199,995,636.00			199,995,636.00
市场或客户类型	272,685,021.44			272,685,021.44
其中：				
新能源汽车	50,797,601.43			50,797,601.43
传统燃油汽车	220,407,498.48			220,407,498.48
其他	1,479,921.53			1,479,921.53
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	30,165.30	255,493.31
教育费附加	12,927.99	109,497.12
房产税	729,710.78	357,593.46
土地使用税	85,331.20	85,331.20

车船使用税	1,842.31	2,435.20
印花税	274,948.31	30,261.00
地方教育附加	8,618.66	72,998.10
其他	3,514.51	
合计	1,147,059.06	913,609.39

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,932,952.59	4,043,335.64
办公费	184,810.63	147,610.42
差旅费	1,606,846.64	449,295.92
业务招待费	1,174,031.92	524,670.06
物耗及修理费	124,685.37	13,190.85
折旧费	127,622.72	136,900.66
售后服务费	3,639,253.31	2,638,005.26
广告费	59,200.44	
合计	11,849,403.62	7,953,008.81

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	4,739,505.23	4,201,412.64
折旧摊销费	2,020,288.75	1,922,776.98
办公费	936,984.09	726,856.02
业务招待费	472,268.26	47,255.57
水电费	123,698.40	105,269.43
中介服务费	1,819,422.41	679,898.90
差旅费	132,514.80	42,060.94
车辆费用	233,167.73	150,594.54
其他	34,314.91	68,307.94
合计	10,512,164.58	7,944,432.96

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,956,894.94	6,846,961.13
直接材料	2,091,282.37	2,000,254.99
折旧与摊销	1,369,421.08	1,016,267.27
其他费用	39,310.41	
合计	11,456,908.80	9,863,483.39

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	561,643.83	265,274.60
减：利息资本化		
减：利息收入	532,398.88	825,893.70
承兑汇票贴息		
汇兑损益	-9,201,863.82	-338,517.69
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	116,348.36	84,936.12
合计	-9,056,270.51	-814,200.67

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	1,374,517.96	4,031,052.18
个税手续费返还	87,742.14	50,532.12
退伍军人减免增值税		27,000.00
合计	1,462,260.10	4,108,584.30

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益		862,194.81
远期结汇收益	-316,009.48	869,616.12
结构性存款收益	1,719,768.01	3,807,336.76
合计	1,403,758.53	5,539,147.69

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-384,117.81	-1,640,695.94
合计	-384,117.81	-1,640,695.94

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	96,329.25	35,915.11
应收票据坏账损失	-408,622.49	228,579.32
应收账款坏账损失	-7,171,157.35	-4,290,840.58
合计	-7,483,450.59	-4,026,346.15

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-96,377.14	-2,792,516.07
合计	-96,377.14	-2,792,516.07

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		86,346.74
合计		86,346.74

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1.25	991.65	1.25
合计	1.25	991.65	1.25

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	289,300.00		289,300.00
其他	7,906.20	3.92	7,906.20
合计	297,206.20	3.92	297,206.20

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,319,157.64	6,046,068.67
递延所得税费用	-1,787,107.66	-1,265,239.84
合计	3,532,049.98	4,780,828.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	34,983,130.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,745,782.73
子公司适用不同税率的影响	-3,145,393.53
非应税收入的影响	-76,770.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	273,973.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-791,122.02
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	159,426.32
技术开发费加计扣除影响	-1,656,785.03
其他	22,938.19
所得税费用	3,532,049.98

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	721,000.00	3,503,850.00
保证金及押金	2,011,922.11	590,000.00
其他	93,006.67	55,756.38
合计	2,825,928.78	4,149,606.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	10,865,370.42	6,288,280.60
保证金、押金	571,542.11	1,974,000.00
其他		5,799.00
合计	11,436,912.53	8,268,079.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	532,398.88	826,334.42
理财收益		
合计	532,398.88	826,334.42

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁付款	1,902,461.93	905,283.48
押金及保证金	100,000.00	880,000.00
中介费	117,965.70	294,376.92
合计	2,120,427.63	2,079,660.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,472,810.91	34,725,368.19
加：资产减值准备	7,579,827.73	6,818,862.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,733,144.76	9,979,740.79
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,447,713.54	1,445,310.80
长期待摊费用摊销	27,995.53	652,621.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		-86,346.74
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	384,117.81	1,640,695.94
财务费用（收益以“—”号填列）	-1,370,847.64	-902,984.23
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,403,758.53	-5,539,147.69
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,408,889.48	-985,917.79
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-203,764.01	-279,322.05
存货的减少（增加以“—”号填列）	-39,270,232.26	-56,067,524.73
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-117,742,116.88	46,051,628.35
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	80,577,858.73	-70,814,525.11
其他	553,576.43	-203,153.77
经营活动产生的现金流量净额	-24,622,563.36	-33,564,693.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	127,839,913.64	271,674,403.97
减：现金的期初余额	136,642,208.92	274,688,992.39

加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,802,295.28	-3,014,588.42

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	127,839,913.64	136,642,208.92
其中：库存现金	89,327.99	3,917.50
可随时用于支付的银行存款	127,750,585.65	136,638,291.42
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	127,839,913.64	136,642,208.92

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,064,780.45	银行票据保证金
合计	17,064,780.45	

其他说明：

青岛银行、中信银行、兴业银行、浦发银行开具银行承兑汇票保证金共 17,064,780.45 元。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			34,969,897.47
其中：美元	1,735,215.00	7.2258	12,538,316.55
欧元	1,657,679.53	7.8771	13,057,707.43
港币			
泰铢	46,079,110.72	0.2034	9,373,873.49
应收账款			206,792,161.88
其中：美元	7,146,961.79	7.2258	51,642,515.95
欧元	19,412,021.75	7.8771	152,910,436.46
港币			
泰铢	10,713,413.25	0.2034	2,179,429.64
日元	1,156,506.70	0.0517	59,779.83
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			754,569.37
其中：泰铢	3,709,233.50	0.2034	754,569.37
应付账款			15,986,720.07
其中：美元	1,136,145.75	7.2258	8,209,561.47
欧元	765,312.10	7.8771	6,028,439.94
泰铢	8,596,168.98	0.2034	1,748,718.66
其他应付款			978,948.01
其中：泰铢	4,812,210.66	0.2034	978,948.01

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

泰国海泰科系海泰科的海外生产经营基地，位于泰国春武里府，主要承担海泰科在泰国的生产经营业务，主要生产产品为塑料零部件。泰国海泰科以泰铢作为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关的政府补助	817,000.00	其他收益	817,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	

--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		

应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
青岛海泰科模具有限公司	青岛市	青岛市	生产制造	100.00%		设立
海泰科模塑（泰国）有限公司	春武里府	春武里府	生产制造	99.99%	0.00%	设立
青岛海泰科新材料科技有限公司	青岛市	青岛市	生产制造	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

四舍五入保留小数的原因，公司实际对泰国海泰科的直接持股比例为 99.996%，间接持股比例 0.002%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海泰科模塑（泰国）有限公司	0.00%	71.04		1,257.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

四舍五入保留小数的原因，少数股东持股比例为 0.002%。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海泰科模塑（泰国）有限公司	59,846,192.77	23,647,919.92	83,494,112.69	17,777,971.25	2,796,811.59	20,574,782.84	90,904,184.10	24,253,378.94	115,157,563.04	52,937,114.24	2,853,205.05	55,790,319.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
海泰科模塑（泰国）有限公司	33,413,726.68	3,035,507.11	3,552,086.10	- 20,118,703.32	59,502,548.83	15,818,256.72	15,530,992.66	3,617,304.05

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、泰铢有关，本公司部分业务以美元、欧元、日元进行采购和销售，泰国子公司以泰铢作为记账本位币，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 6 月 30 日				2022 年 12 月 31 日			
	美元	欧元	泰铢	日元	美元	欧元	泰铢	日元
现金及现金等价物	12,538,316.55	13,057,707.43	9,373,873.49		17,164,071.74	15,043,161.70	49,669,306.71	
应收账款	51,642,515.95	152,910,436.46	2,179,429.64	59,779.83	54,516,151.16	98,950,781.30	15,943,017.51	258,910.81
应付账款	8,209,561.47	6,028,439.94	1,748,718.66		4,532,014.96	5,712,998.91	1,791,482.41	
其他应收款			754,569.37				747,113.81	
其他应付款			978,948.01				20,661.53	

公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。必要时买入一定金额的远期结汇合约规避外汇风险。

截至 2023 年 06 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元、欧元、泰铢、日元升值或贬值 5%，则公司将减少或增加净利润 11,277,548.03 元。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元、欧元、泰铢可能发生变动的合理范围。

（2）利率风险

本公司期末无借款等承担利率风险的金融负债，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司主要金融负债预计 1 年内到期。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			32,544,200.00	32,544,200.00
其中：结构性存款			32,544,200.00	32,544,200.00
（二）应收款项融资			8,330,104.82	8,330,104.82
（三）其他非流动金融资产			21,015,000.00	21,015,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			61,889,304.82	61,889,304.82
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

主要系公司购买的结构性存款、应收款项融资和其他非流动金融资产，其中理财产品和结构性存款按照预期的未来现金流量确定其公允价值，应收款项融资按照账面价值确定其公允价值，其他非流动金融资产则参考被投资企业于 2023 年 6 月 30 日的净资产，根据公司所享有的份额计算确定。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

公司股东孙文强先生持有公司 31.33%的股份，股东王纪学先生持有公司 17.69%的股份，两人合计持股 49.02%。孙文强先生和王纪学先生于 2019 年 10 月 16 日签订了《一致行动协议》，为公司控股股东、实际控制人。

本企业最终控制方是孙文强和王纪学。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
高玉英	公司控股股东、实际控制人孙文强的配偶
青岛昌甬固精密模塑有限公司（已注销）	公司控股股东、实际控制人王纪学之妹王金叶之配偶李元安担任监事，并持股 50%。
青岛新材料科技工业园发展有限公司	监事马丽持股 2.34%；监事马丽配偶孙立水持股 27.13%；原监事刘奇之父亲刘光钊任监事并持股 7.50%。
青岛雪和友投资有限公司	曾持股超过 5%的股东赵冬梅任监事，股东赵冬梅配偶宋军任执行董事兼经理，法定代表人并持股 51%。
青岛雪和友清源企业管理合伙企业（有限合伙）	参股公司。
青岛雪和友清源创业投资基金合伙企业（有限合伙）	参股公司。

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
孙文强	11,002,083.34	2020年06月18日	2023年06月18日	是
王纪学	11,002,083.34	2020年06月18日	2023年06月18日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,513,024.28	1,242,922.30

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,088,000.00	100.00%	0.00	0.00%	5,088,000.00	4,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	4,000,000.00
其中：										
其中：										
合计	5,088,000.00	100.00%	0.00	0.00%	5,088,000.00	4,000,000.00	100.00%	0.00	0.00%	4,000,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,088,000.00
合计	5,088,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛海泰科模具有限公司	5,088,000.00	100.00%	0.00
合计	5,088,000.00	100.00%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	35,500,000.00	55,000,000.00
其他应收款	5,813,846.69	21,937,098.48
合计	41,313,846.69	76,937,098.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
青岛海泰科模具有限公司	35,500,000.00	55,000,000.00
合计	35,500,000.00	55,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
青岛海泰科模具有限公司	35,500,000.00	2-5 年	子公司经营业务对现金需求较大	
合计	35,500,000.00			

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款及利息	5,800,000.00	21,923,287.70
其他	14,274.94	13,810.78
合计	5,814,274.94	21,937,098.48

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	427.14			427.14
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1.11			1.11
2023 年 6 月 30 日余额	428.25			428.25

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,814,274.94
合计	5,814,274.94

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
组合计提	427.14	1.11				428.25
合计	427.14	1.11				428.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
青岛海泰科模具有限公司	拆借款及利息	5,800,000.00	1 年以内	99.75%	
五险一金	其他	14,274.94	1 年以内	0.25%	428.25
合计		5,814,274.94		100.00%	428.25

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	487,049,373.11		487,049,373.11	487,049,373.11		487,049,373.11
合计	487,049,373.11		487,049,373.11	487,049,373.11		487,049,373.11

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青岛海泰科模具有限公司	463,005,160.00					463,005,160.00	
海泰科模塑(泰国)有限公司	23,044,213.11					23,044,213.11	
青岛海泰科	1,000,000.00					1,000,000.00	

新材料科技有限公司							
合计	487,049,373.11					487,049,373.11	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	4,800,000.00	1,804,200.00	2,000,000.00	638,000.00
合计	4,800,000.00	1,804,200.00	2,000,000.00	638,000.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				

按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益		862,194.81
结构性存款收益	988,591.37	1,708,204.70
合计	988,591.37	2,570,399.51

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,374,517.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,019,640.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-209,462.81	
减：所得税影响额	181,162.84	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	2,003,533.03	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.43%	0.3780	0.3780
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.21%	0.3539	0.3539

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

青岛海泰科模塑科技股份有限公司董事会

2023 年 8 月 29 日